

**WÓJT GMINY CHEŁMNO**  
ul. Dworcowa 5  
86-200 C H E Ł M N O  
woj. kujawsko-pomorskie

**Zarządzenie Nr 65/23**  
**Wójta Gminy Chełmno**  
**z dnia 13 listopada 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2024 - 2031.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) zarządza się, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się projekt zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2024 -2031 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2024 -2031, zgodnie z załącznikiem nr 1, który jest projektem Uchwały Rady Gminy Chełmno w sprawie uchwalenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2024 – 2031.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**W Ó J T**  
  
mgr inż. Krzysztof Wypij



**Projekt**

**Uchwała Nr**  
**Rady Gminy Chełmno**  
**z dnia ..... grudnia 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2024 - 2031.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2024 – 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Opis wprowadzonych zmian do wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4**

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku kalendarzowym i w latach następujących jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chełmno.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

**Projektodawca:**

Wójt Gminy Chełmno

Krzysztof Wypij

*Krzysztof Wypij*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy Chełmno  
z dn. ....12.2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
2024	48 714 240,40	4 954 921,00	215 050,00	15 619 406,00	3 123 620,15	5 937 388,65	2 238 413,00	18 863 854,60	90 000,00	18 773 742,00		
2025	40 434 000,00	3 975 526,00	274 474,00	14 500 000,00	4 500 000,00	6 670 000,00	2 372 717,00	10 514 000,00	120 000,00	10 394 000,00		
2026	35 430 000,00	4 177 292,00	282 708,00	14 700 000,00	4 800 000,00	6 370 000,00	2 515 080,00	5 100 000,00	100 000,00	5 000 000,00		
2027	36 010 000,00	3 993 520,00	266 480,00	14 800 000,00	5 100 000,00	7 270 000,00	2 615 683,00	4 590 000,00	90 000,00	4 500 000,00		
2028	38 993 735,00	4 075 526,00	274 474,00	14 900 000,00	5 400 000,00	8 243 735,00	2 746 467,00	6 100 000,00	100 000,00	6 000 000,00		
2029	36 740 000,00	3 958 620,00	253 680,00	15 000 000,00	5 700 000,00	6 207 700,00	2 883 790,00	3 620 000,00	120 000,00	3 500 000,00		
2030	36 540 000,00	4 019 562,00	262 500,00	15 100 000,00	6 000 000,00	7 067 938,00	3 027 979,00	4 090 000,00	90 000,00	4 000 000,00		
2031	37 820 000,00	3 899 952,00	255 950,00	15 200 000,00	6 300 000,00	7 564 098,00	3 179 377,00	4 600 000,00	100 000,00	4 500 000,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności łwyty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2024	62 284 701,00	29 731 701,00	16 547 263,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 553 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	39 434 000,00	26 044 000,00	17 374 626,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 430 000,00	29 320 384,50	17 600 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 109 615,50	0,00	0,00	0,00
2027	35 010 000,00	29 560 000,00	17 600 000,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 993 735,00	30 352 848,70	13 000 000,00	0,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 640 886,30	0,00	0,00	0,00
2029	35 740 000,00	31 740 000,00	13 000 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 540 000,00	30 540 000,00	13 300 000,00	0,00	117 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 820 000,00	30 620 000,00	13 300 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
2024	-13 570 460,60	0,00	13 570 460,60	7 000 000,00	7 000 000,00	6 510 460,60	6 510 460,60	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	4.4.1		4.5	5.1.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

*Handwritten signature*



Wyszczególnienie	Rzeczochy budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba kwota przypadających na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu, spłaty zobowiązań, z tego:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x	Kwota długu x			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy					innymi środkami
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 860 000,00	860 000,00	118 684,80	6 689 145,40
2025	x	x	x	x	0,00	6 570 000,00	570 000,00	3 876 000,00	3 876 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	5 280 000,00	280 000,00	1 009 615,50	1 009 615,50
2027	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	2 540 886,30	2 540 886,30
2029	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

B) Skorygowanie o środki doliczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednia dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

*Amplij*

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1	
Lp						
2024	1,20%	0,56%	17,51%	17,60%	TAK	TAK
2025	6,96%	17,14%	15,14%	15,23%	TAK	TAK
2026	6,62%	5,52%	14,59%	14,68%	TAK	TAK
2027	6,14%	8,34%	12,83%	12,93%	TAK	TAK
2028	4,59%	10,20%	10,89%	10,98%	TAK	TAK
2029	4,34%	5,73%	9,23%	9,32%	TAK	TAK
2030	4,23%	7,67%	7,16%	7,26%	TAK	TAK
2031	3,88%	9,83%	7,88%	7,88%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

*Lejny*

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Handwritten signature*

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
	w tym:			z tego:			Wydávki niezáce na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázku przez jednostkę terytorialnego przydziału do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych												
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5						
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5													
2024	0,00	0,00	31 875 000,00	0,00	31 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	13 390 000,00	0,00	13 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*duży*

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					w tym:								
					10.7.3	10.7.2.1							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużnego, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy Chełmno  
z dn. ....12.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 595 000,00	13 390 000,00	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 595 000,00	13 390 000,00	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe -inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				48 595 000,00	13 390 000,00	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 595 000,00	13 390 000,00	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa spławni wodociągowej Borówno-Kokocko - poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	250 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w Kaldusie do Uścia - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Chełmno	2020	2024	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w Różnowie - Szukaj - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2020	2024	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Ostrów Świecki - Łęg etap IV - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Starogród Dolny k. Pawski - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2027	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej, Chełmno ul. Dworcowa,5 działka 27/3 27/4 - poprawa warunków pracy pracowników i obsługi mieszkańców gminy	Urząd Gminy Chełmno	2020	2027	2 320 000,00	290 000,00	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa chodnika Wielkie Łunawy - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmno	2021	2024	360 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej k.Będkowskiego w Klamrach - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa Centrum Aktywności Lokalnej w Małych Łunawach - rozwój kultury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2025	1 300 000,00	400 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa nowych punktów świetlnych - poprawa warunków drogowych	Urząd Gminy Chełmno	2021	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Dolne Wymiary 060132C - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2024	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	35 418 821,10
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	35 418 821,10
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	35 418 821,10
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	35 418 821,10
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	88 821,10
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00

*Amper*



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa drogi Nowe Dobra k. Iesnicz. 0601119C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2025	4 335 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi Klamry nr 060123C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi Klamy dz. 8/8, 8/19, 8/11, 8/13, 7/7 - poprawa bezpieczeństwa drogowego i infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi Biełkowska nr 060103C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi Pańskiej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi D.Wymiary 060141C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji Kaldus - Poprawa gospodarki kanalizacyjnej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2025	3 800 000,00	3 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Podwiesku oraz sieci wodociągowej na terenie Gminy Chełmno oraz budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2025	11 210 000,00	5 800 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej w Kaldusie dz. 137/1 i 138/1 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa ścieżki rowerowej w Klamrach - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa ścieżki rowerowej w Starogrodzie - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa Centrum Usług Kulturalnych i Społecznych - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2025	7 190 000,00	150 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi Nowe Dobra dz. 365 kolo boiska - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi Nowe Dobra dz. 370, 380/1 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	600 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Modernizacja infrastruktury pieszo-rowerowej w Gminie Chełmno - poprawa infrastruktury pieszo-rowerowej	CHELMNO	2023	2024	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi Biełkowska - poprawa infrastruktury drogowej	CHELMNO	2023	2025	500 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Remont budynku gospodarczego przy Szkole Podstawowej w Podwiesku - Poprawa stanu technicznego budynku	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Remont budynku Szkoły Podstawowej w Małych Łunawach - Poprawa stanu technicznego budynku	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Remont zabytkowej kuchni w Starogrodzie - Poprawa stanu technicznego budynku	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Krupa*

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	4 335 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	7 190 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	585 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	220 000,00

*Handwritten signature*

### Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr  
Rady Gminy Chełmno  
z dn. ...12.2023 r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych do opracowania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2024 - 2031.**

### Dochody

Plany dochodów podatkowych przyjęto na podstawie ich realizacji w 2022 i przewidywanego wykonania w 2023 roku. Szczególnie zwrócono uwagę na politykę podatkową Rady Gminy oraz specyfikę gminy. Analizując ustalane stawki podatkowe przez Radę Gminy należy zwrócić uwagę na bardzo ostrożne ustalanie ceny żyta stanowiącego podstawę podatku rolnego. Stawki podatku od nieruchomości ustala się na podstawie spadku lub wzrostu stawek ustawowych.

Na 2024 rok dokonano zmian w stawkach podatku rolnego o 15 %, wniesiono zmiany do pozostałych podatków w różnych wielkościach średnio o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług, tj. 15 %. Stawki pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych oraz zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym na poziomie stawek maksymalnych. Podatki od środków transportowych zostały podwyższone o planowany wskaźnik inflacji na 2024 r., tj. 6,6 %. Plan dochodów ustalono na podstawie aktualnego stanu gospodarstw, złożonych deklaracji na podatek od środków transportowych i deklaracji podatkowych.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa na 2024 rok przyjęto w wysokości wskazanej w informacji Ministerstwa Finansów, natomiast na następne lata podniesiono średnio o wskaźnik 3,25 %.

Dochody majątkowe zaplanowano po przeanalizowaniu posiadanych zasobów oraz przygotowaniu nieruchomości czy działek do sprzedaży. Obecnie do sprzedaży przeznaczono 2 lokale i kilka działek budowlanych, posiadających aktualne wyceny, działki są uzbrojone. Dochód z tytułu sprzedaży działek i lokali ustalona na podstawie uzyskanego dochodu w 2022 i przewidywanego w 2023 roku oraz ilości działek przeznaczonych do sprzedaży.

Pozostałe dochody z mienia gminy - najem, dzierżawa zaplanowano na podstawie zawartych umów o najem, dzierżawę i wieczyste użytkowanie.



Pozostałe odsetki zaplanowano na podstawie analizy przepływów finansowych oraz dochodów z tego tytułu w latach poprzednich.

Pozostałe dochody zaplanowano na podstawie ich wykonania w latach poprzednich, są to przede wszystkim dochody ze sprzedaży wody.

Subwencje ogólne z budżetu państwa na 2024 rok zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów o ich wysokościach na 2024 rok, a na lata następne podniesiono o wskaźnik inflacji i przewidywany wzrost wynagrodzeń.

Dotacje celowe zaplanowano na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o ich wysokościach na 2024 rok. Wysokość ich nie ma wpływu na budżet ponieważ ich zwiększenie po stronie dochodów powoduje zwiększenie wydatków w takiej samej wysokości.

Plan dotacji, środków na zadania inwestycyjne zaplanowano zgodnie z zasadami finansowania inwestycji w projektach unijnych i programach rządowych. Zaplanowano środki na dofinansowanie realizowanych inwestycji ze środków Unii Europejskiej w wysokości zawartych umów. Zaplanowano w dochodach także środki z Rządowego programu „Polski Ład”. Dochody majątkowe na lata następne to projekty realizowane z dofinansowaniem ze środków w ramach ewentualnych programów. W przypadku nie otrzymania dofinansowania zadania nie będą realizowane w zakresie planowanym przy opracowywaniu WPF.

### Wydatki

Wydatki podzielono na wydatki rzeczowe, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki majątkowe. Przy planowaniu wydatków rzeczowych wzięto pod uwagę ich wykonanie w III kwartale 2023 roku, oraz przewidywane wykonanie w 2023 roku, uwzględniono również wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjętych do opracowania WPF Państwa oraz nakłady finansowe niezbędne do utrzymania należytego stanu technicznego mienia gminy, prawidłowego funkcjonowania gminy w celu zapewnienia potrzeb mieszkańców. **Dochody bieżące pokrywają wydatki bieżące z niewielką nadwyżką. Wydatki majątkowe znacznie przewyższają dochody majątkowe. Wynika to w znacznej mierze z tego, iż dofinansowania na inwestycje realizowane i rozpoczęte w 2024 roku Gmina otrzyma w roku następnym. Rok budżetowy 2024 zamknie się deficytem w wysokości 13 570 460,60 zł. Gmina planuje pokryć go z nadwyżki z lat ubiegłych, spłatą udzielonych pożyczek, a także zaciągnąć pod koniec roku kredyt w banku krajowym. Planowane rozpoczęcie spłaty kredytu to rok 2025.**

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń podniesiono o 12 %, z uwzględnieniem przewidywanego zatrudnienia, zmian organizacyjnych i kadrowych, wypłat nagród jubileuszowych i planowanych odpraw emerytalnych.

Wydatki majątkowe przyjęto według szacunkowych wartości wykonania poszczególnych zadań, zadania natomiast według potrzeb inwestycyjnych gminy w celu zapewnienia lepszych warunków życia i pracy mieszkańcom gminy.

Zadania inwestycyjne oraz limity wydatków na realizację poszczególnych zadań przyjęto na podstawie kosztów realizacji poszczególnych zadań w roku 2023 podnosząc o wskaźnik inflacji, jak również na podstawie opracowanych kosztorysów inwestorskich.

W planie wydatków na zadania inwestycyjne zabezpieczono kwoty na realizację zadań planowanych do realizacji przy dofinansowaniu ze środków rządowych jak i z programu UE. Po stronie dochodów zaplanowano kwoty dofinansowań, a po stronie wydatków koszty realizacji poszczególnych zadań.

W WPF przedstawiono przewidywany stan zadłużenia gminy na 31.12.2023 rok, w latach 2024 - 2031 przedstawiono stan zobowiązań na kolejne lata oraz planowane spłaty.



